UCHWAŁA Nr XXXVII/222/2022

RADY POWIATU W WĄBRZEŹNIE

z dnia 29 grudnia 2022 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2023 – 2032

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 266 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414), art. 9 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 2500 oraz z 2021 r. poz. 1927), art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. z 2021 r. poz. 2095, 2120, 2133, 2262, 2269, 2317 i 2368 oraz z 2022 r. poz. 218, 655, 830, 1370, 1488, 1561, 1723, 1768, 1783, 2127, 2185, 2640 i 2687), art. 79 ust. 2 ustawy z dnia 19 listopada 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021 (Dz. U. poz. 2400 oraz z 2021 r. poz. 1104 i 1901), art. 110 ust. 3 i art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. poz. 583, 682, 683, 684, 830, 930, 1002, 1087, 1167, 1383, 1561, 1692, 1733 i 2600), art. 28 ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym (Dz. U. poz. 1692, 1967, 2236 i 2687) oraz art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1964) **uchwala się, co następuje**:

§ 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Wąbrzeskiego wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023 – 2032 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć Powiatu Wąbrzeskiego zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;

2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;

3) przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w punktach 1 i 2, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku 2 do niniejszej uchwały;

4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji powyższych przedsięwzięć, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2020 poz. 818);

5) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Wąbrzeskiego, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.01.02

§ 5. Traci moc uchwała XXVII/168/2021 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2022 – 2032.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2023 r.

Przewodniczący Rady

Marek Markowski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.01.02

UZASADNIENIE

Obowiązek sporządzania wieloletniej prognozy finansowej (WPF) przez jednostki samorządu terytorialnego został wprowadzony ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (ufp). Zgodnie z wymaganiami stawianymi przez ustawodawcę w art. 226 ufp, WPF powinna być realistyczna, tj. określająca w sposób najbardziej prawdopodobny przyjęte w niej wartości.

Stosownie do art. 226 ufp WPF powinna określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym kwoty wydatków na obsługę długu, gwarancji i poręczeń,

2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;

3) wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;

4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;

5) przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;

6) kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego oraz sposób sfinansowania jego spłaty;

7) relacje, o których mowa w art. 242 – 244, w tym informację o stopniu niezachowania tych relacji w przypadkach, o których mowa w art. 240a ust. 4 i 8 oraz art. 240b;

8) kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości. W objaśnieniach mogą być zawarte także informacje uszczegóławiające powyższe dane.

W załączniku do uchwały w sprawie WPF określa się odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

1) nazwę i cel;

2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia;

3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe;

4) limity wydatków w poszczególnych latach;

5) limit zobowiązań.

Przez przedsięwzięcia należy rozumieć wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z:

1) programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp,

2) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym.

Okres na jaki powinna zostać sporządzona WPF określa art. 227 ufp, zgodnie z którym WPF obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat.

Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Z uwagi na okres na jaki został zaciągnięty przejęty w roku 2018 kredyt po zlikwidowanym SP ZOZ WPF Powiatu Wąbrzeskiego sporządzona została na lata 2023 – 2032.

Wzór WPF oraz załącznika dot. przedsięwzięć został określony rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83).

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.01.02

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.01.02

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXVII/222/2022
z dnia 2022-12-29

Wieloletnia prognoza finansowa [1)]

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:										
		Dochody bieżące [x]	z tego:							Dochody majątkowe[x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym: z podatku od nieruchomości			ze sprzedaży majątku[x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2016	35 438 156,93	33 840 673,45	4 448 608,00	297 687,80	15 192 125,00	10 667 830,69	3 234 421,96	0,00	1 597 483,48	340 053,60	1 257 429,88
Wykonanie 2017	35 620 402,52	33 583 896,71	4 991 836,00	232 173,99	14 974 737,00	10 130 204,61	3 254 945,11	0,00	2 036 505,81	486,00	2 036 019,81
Wykonanie 2018	51 515 391,49	36 718 435,15	5 537 191,00	272 832,27	16 132 199,00	11 123 152,06	3 653 060,82	0,00	14 796 956,34	5 366 494,07	9 430 462,27
Wykonanie 2019	50 082 736,00	40 710 603,34	6 136 788,00	316 624,59	17 662 798,00	12 846 961,76	3 747 430,99	0,00	9 372 132,66	18 145,10	9 353 987,56
Wykonanie 2020	53 547 449,92	46 711 470,38	5 856 838,00	160 130,33	21 077 126,00	15 138 175,51	4 479 200,54	0,00	6 835 979,54	6 231,71	6 829 747,83
Wykonanie 2021	53 433 871,75	49 327 650,67	6 466 866,00	555 993,93	21 673 902,00	15 424 829,35	5 206 059,39	0,00	4 106 221,08	150 113,99	3 739 061,29
Plan 3 kw. 2022	56 007 766,26	51 487 194,91	5 753 985,00	325 399,00	21 685 450,00	18 147 680,91	5 574 680,00	0,00	4 520 571,35	140 000,00	4 380 571,35
2023	58 604 709,91	49 486 456,50	5 630 454,00	440 230,00	23 535 567,00	13 994 723,50	5 885 482,00	0,00	9 118 253,41	160 000,00	8 958 253,41
2024	60 619 197,14	54 335 000,00	6 098 000,00	454 000,00	26 950 000,00	14 666 000,00	6 167 000,00	0,00	6 284 197,14	3 338 000,00	2 946 197,14
2025	56 547 000,00	56 203 000,00	6 470 000,00	468 000,00	27 785 000,00	15 121 000,00	6 359 000,00	0,00	344 000,00	0,00	344 000,00
2026	58 174 000,00	57 842 000,00	6 863 000,00	481 000,00	28 480 000,00	15 500 000,00	6 518 000,00	0,00	332 000,00	0,00	332 000,00
2027	59 642 000,00	59 323 000,00	7 069 000,00	495 000,00	29 192 000,00	15 886 000,00	6 681 000,00	0,00	319 000,00	0,00	319 000,00
2028	61 068 000,00	60 836 000,00	7 274 000,00	510 000,00	29 920 000,00	16 284 000,00	6 848 000,00	0,00	232 000,00	0,00	232 000,00
2029	61 710 000,00	61 710 000,00	7 485 000,00	525 000,00	30 300 000,00	16 400 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	63 981 000,00	63 981 000,00	7 702 000,00	540 000,00	31 436 000,00	17 108 000,00	7 195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	65 611 000,00	65 611 000,00	7 925 000,00	555 000,00	32 222 000,00	17 535 000,00	7 374 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	67 252 000,00	67 252 000,00	8 155 000,00	557 000,00	33 030 000,00	17 950 000,00	7 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

za organ stanowiący Marek Markowski
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.01.02

[1] Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

[2] Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

[3] W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

[4] W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

za organ stanowiący Marek Markowski
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.01.02

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:										
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[x]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[x]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2016	34 566 470,24	31 923 261,81	19 313 998,43	0,00	0,00	361 829,49	0,00	0,00	0,00	2 643 208,43	1 843 208,43	206 597,00
Wykonanie 2017	35 619 825,65	31 511 394,09	19 954 879,27	0,00	0,00	357 497,54	0,00	0,00	0,00	4 108 431,56	3 208 431,56	556 315,08
Wykonanie 2018	47 577 763,18	33 539 958,50	21 158 243,02	68 270,22	0,00	384 260,94	0,00	0,00	0,00	14 037 804,68	13 037 504,68	0,00
Wykonanie 2019	47 286 028,42	36 026 000,49	22 631 317,67	0,00	0,00	382 853,38	0,00	0,00	0,00	11 260 027,93	10 310 027,93	0,00
Wykonanie 2020	52 837 349,24	42 717 734,28	26 659 029,35	0,00	0,00	245 384,06	0,00	0,00	0,00	10 119 614,96	9 177 614,96	100 000,00
Wykonanie 2021	55 310 480,63	47 392 681,14	28 977 881,63	0,00	0,00	185 011,61	0,00	0,00	0,00	7 917 799,49	7 037 799,49	0,00
Plan 3 kw. 2022	58 635 563,17	51 516 802,69	30 658 137,05	0,00	0,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	7 118 760,48	6 222 760,48	0,00
2023	65 000 564,11	51 553 686,95	33 030 936,61	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	13 446 877,16	12 581 877,16	0,00
2024	58 680 385,14	52 663 990,85	33 812 000,00	0,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	6 016 394,29	5 176 394,29	0,00
2025	54 608 192,00	53 798 192,00	34 573 000,00	0,00	0,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00	0,00	0,00
2026	56 235 192,00	55 215 192,00	35 570 000,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	240 000,00	0,00
2027	57 879 661,00	56 579 661,00	36 460 000,00	0,00	0,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	550 000,00	0,00
2028	59 294 484,00	57 994 484,00	37 371 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	750 000,00	0,00
2029	61 306 484,00	59 906 484,00	38 500 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2030	63 577 484,00	61 077 484,00	39 300 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2031	65 272 000,00	62 672 000,00	40 300 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00
2032	67 191 339,00	64 291 339,00	41 355 339,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016	871 686,69	270 000,00	1 240 214,47	0,00	0,00	0,00	0,00	1 240 214,47	0,00
Wykonanie 2017	576,87	576,87	1 841 901,16	0,00	0,00	0,00	0,00	1 841 901,16	0,00
Wykonanie 2018	3 937 628,31	596 968,00	1 712 478,03	0,00	0,00	0,00	0,00	1 712 478,03	0,00
Wykonanie 2019	2 796 707,58	745 452,00	5 053 138,34	0,00	0,00	0,00	0,00	5 053 138,34	0,00
Wykonanie 2020	710 100,68	710 100,68	7 104 393,92	0,00	0,00	3 575 127,04	0,00	3 529 266,88	0,00
Wykonanie 2021	-1 876 608,88	0,00	6 969 042,60	0,00	0,00	3 750 174,24	0,00	3 218 868,36	1 876 608,88
Plan 3 kw. 2022	-2 627 796,91	0,00	3 973 248,91	1 000 000,00	0,00	911 650,05	0,00	2 061 598,86	1 716 146,86
2023	-6 395 854,20	0,00	6 776 607,20	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	4 776 607,20	4 395 854,20
2024	1 938 812,00	1 938 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 938 808,00	1 938 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 938 808,00	1 938 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 762 339,00	1 762 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 773 516,00	1 773 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	403 516,00	403 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	403 516,00	403 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	339 000,00	339 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	60 661,00	60 661,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	596 968,00	596 968,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	745 452,00	745 452,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	845 452,00	845 452,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 145 452,00	1 145 452,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 345 452,00	1 345 452,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	380 753,00	380 753,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 938 812,00	1 938 812,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 938 808,00	1 938 808,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 938 808,00	1 938 808,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 762 339,00	1 762 339,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 773 516,00	1 773 516,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	403 516,00	403 516,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	403 516,00	403 516,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	339 000,00	339 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	60 661,00	60 661,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	1 917 411,64	3 157 626,11
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	11 870 501,10	501,10	2 072 502,62	3 914 403,78
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	13 321 799,41	262,41	3 178 476,65	4 890 954,68
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	12 576 085,00	0,00	4 684 602,85	9 737 741,19
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	11 730 633,00	0,00	3 993 736,10	11 098 130,02
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	10 585 181,00	0,00	1 934 969,53	8 904 012,13
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	10 239 729,00	0,00	-29 607,78	2 943 641,13
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 558 976,00	0,00	-2 067 230,45	2 709 376,75
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 620 164,00	0,00	1 671 009,15	1 671 009,15
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 681 356,00	0,00	2 404 808,00	2 404 808,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 742 548,00	0,00	2 626 808,00	2 626 808,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 980 209,00	0,00	2 743 339,00	2 743 339,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 206 693,00	0,00	2 841 516,00	2 841 516,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	803 177,00	0,00	1 803 516,00	1 803 516,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	399 661,00	0,00	2 903 516,00	2 903 516,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	60 661,00	0,00	2 939 000,00	2 939 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 960 661,00	2 960 661,00

[8)] Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[x]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [x]		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[x]
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	12,42%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	9,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	33,09%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,84%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	16,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	9,07%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	4,22%	4,64%	x	x	x	x
2023	3,47%	-3,25%	-2,80%	14,23%	15,98%	TAK	TAK
2024	6,32%	5,65%	14,06%	12,06%	13,81%	TAK	TAK
2025	5,91%	7,05%	x	12,71%	14,46%	TAK	TAK
2026	5,36%	6,98%	x	7,59%	9,39%	TAK	TAK
2027	4,55%	6,81%	x	6,47%	8,27%	TAK	TAK
2028	4,25%	6,65%	x	5,16%	6,95%	TAK	TAK
2029	1,11%	4,20%	x	4,87%	6,67%	TAK	TAK
2030	1,01%	6,34%	x	4,87%	4,87%	TAK	TAK
2031	0,81%	6,22%	x	6,24%	6,24%	TAK	TAK
2032	0,16%	6,05%	x	6,32%	6,32%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2016	2 008 014,39	2 000 718,50	1 723 948,69	0,00	0,00	0,00	2 266 331,40	2 260 115,40	1 931 185,45
Wykonanie 2017	727 093,22	718 162,34	631 555,82	730 733,01	730 733,01	730 733,01	527 932,48	519 007,48	462 321,37
Wykonanie 2018	1 320 985,51	1 305 985,51	1 251 524,61	3 785 259,89	3 785 259,89	3 785 259,89	862 440,79	847 440,79	753 516,40
Wykonanie 2019	2 381 651,99	2 371 001,99	2 312 840,82	2 192 744,78	2 192 744,78	2 192 744,78	1 431 007,96	1 420 357,96	1 218 823,31
Wykonanie 2020	1 652 956,89	1 652 956,89	1 547 146,61	1 910 997,80	1 910 997,80	1 691 334,55	2 370 563,63	2 370 563,63	2 055 813,76
Wykonanie 2021	1 182 164,08	1 182 164,08	1 123 411,72	659 928,94	659 928,94	659 928,94	1 960 369,69	1 960 369,69	1 749 832,65
Plan 3 kw. 2022	2 482 497,72	2 449 437,72	2 358 044,18	454 650,39	454 650,39	447 261,10	3 187 175,59	3 154 115,59	2 814 622,27
2023	449 098,50	438 098,50	408 079,82	0,00	0,00	0,00	514 277,50	503 277,50	408 079,82
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 114 818,15	1 114 818,15	740 410,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 935 529,43	4 935 529,43	3 935 661,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 859 364,60	2 859 364,60	2 337 472,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 418 234,39	2 418 234,39	1 783 302,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	754 982,49	754 982,49	641 735,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	275 318,14	275 318,14	234 020,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	13 607 976,66	557 817,50	13 050 159,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	6 073 794,29	57 400,00	6 016 394,29	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	867 400,00	57 400,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	837 400,00	57 400,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	778 000,00	28 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	578 000,00	28 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań9)
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2016	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	596 968,00	501,10	501,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	745 452,00	262,41	262,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	845 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	106 653,73
Wykonanie 2021	1 145 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	26 172,75
Plan 3 kw. 2022	1 345 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	257 790,00
2023	380 753,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 680 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 680 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 680 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 504 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 515 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	145 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	145 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	145 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	60 661,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

[9)] W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

[*] Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

[x] - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXVII/222/2022
z dnia 2022-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 480 583,70	13 607 976,66	6 073 794,29	867 400,00	837 400,00	778 000,00
1.a	- wydatki bieżące				2 426 348,25	557 817,50	57 400,00	57 400,00	57 400,00	28 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				32 054 235,45	13 050 159,16	6 016 394,29	810 000,00	780 000,00	750 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 859 868,25	503 277,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 859 868,25	503 277,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Przez naukę do sukcesu IV	STAROSTWO POWIATOWE	2022	2023	400 696,25	110 267,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Rodzina w Centrum 3	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W WĄBRZEŹNIE	2021	2023	1 437 762,00	390 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Zapewnienie dostępności cyfrowej poprzez utworzenie nowej strony internetowej Powiatu Wąbrzeskiego, spełniającej wymagania określone w ustawie o dostępności cyfrowej stron internetowych i aplikacji mobilnych podmiotów publicznych	STAROSTWO POWIATOWE	2022	2023	21 410,00	2 141,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				32 620 715,45	13 104 699,16	6 073 794,29	867 400,00	837 400,00	778 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				566 480,00	54 540,00	57 400,00	57 400,00	57 400,00	28 000,00
1.3.1.1	Dopłaty do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie	STAROSTWO POWIATOWE	2013	2028	416 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00
1.3.1.2	Kompleksowe wsparcie dla rodzin "Za życiem"	STAROSTWO POWIATOWE	2022	2026	150 480,00	26 540,00	29 400,00	29 400,00	29 400,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 054 235,45	13 050 159,16	6 016 394,29	810 000,00	780 000,00	750 000,00
1.3.2.1	Budowa przyszkolnych boisk wielofunkcyjnych z infrastrukturą dodatkową w dwóch jednostkach oświatowych Powiatu Wąbrzeskiego	STAROSTWO POWIATOWE	2018	2023	4 343 610,00	4 129 477,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1707C Nowa Wieś Królewska - Trzcianek od km 0+000 do km 4+443	STAROSTWO POWIATOWE	2020	2024	10 437 433,29	5 180 394,00	5 176 394,29	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1713C Książki - Kruszyny od km 1+484 do km 2+300	STAROSTWO POWIATOWE	2020	2023	1 111 241,22	681 056,22	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1729C Wielkie Pułkowo - Łobdowo od km 1+695 do km 4+440	STAROSTWO POWIATOWE	2020	2023	4 266 950,94	2 194 231,94	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie	STAROSTWO POWIATOWE	2013	2028	11 895 000,00	865 000,00	840 000,00	810 000,00	780 000,00	750 000,00

za organ stanowiący Marek Markowski
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.01.02

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	578 000,00	0,00	22 742 570,95
1.a	28 000,00	0,00	786 017,50
1.b	550 000,00	0,00	21 956 553,45
1.1	0,00	0,00	503 277,50
1.1.1	0,00	0,00	503 277,50
1.1.1.1	0,00	0,00	110 267,50
1.1.1.2	0,00	0,00	390 869,00
1.1.1.3	0,00	0,00	2 141,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	578 000,00	0,00	22 239 293,45
1.3.1	28 000,00	0,00	282 740,00
1.3.1.1	28 000,00	0,00	168 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	114 740,00
1.3.2	550 000,00	0,00	21 956 553,45
1.3.2.1	0,00	0,00	4 129 477,00
1.3.2.2	0,00	0,00	10 356 788,29
1.3.2.3	0,00	0,00	681 056,22
1.3.2.4	0,00	0,00	2 194 231,94
1.3.2.5	550 000,00	0,00	4 595 000,00

OBJAŚNIENIA

Podstawą opracowania wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2023 – 2032 jest projekt budżetu na 2023 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Wąbrzeskiego za lata 2016– 2021, wartości planowane w budżecie na koniec III kwartału 2022 roku, przewidywane wykonanie budżetu za rok 2022, planowane do realizacji przedsięwzięcia oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (z dnia 3 października 2022 r.).

Mając na uwadze, że WPF powinna być realistyczna, tj. określająca w sposób najbardziej prawdopodobny przyjęte w niej wartości, przy jej konstrukcji przyjęto m.in. następujące założenia:

1. Przyjęcie do opracowania WPF wskaźników opublikowanych przez Ministra Finansów w Wytycznych dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

   Zgodnie z wytycznymi

   1) przewidywana średnioroczna dynamika CPI (indeks cen towarów i usług) wynosić będzie:
      a) w roku 2024: 104,8%,
      b) w roku 2025: 103,1%,
      c) w latach 2026 – 2032: 102,5%;
   2) przewidywany wzrost przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej:
      a) w roku 2024: 108,32%,
      b) w roku 2025: 106,09%,
      c) w roku 2026: 106,08%;
   3) przewidywany wzrost realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej:
      a) w roku 2024: 103,3%,
      b) w roku 2025: 103,7%,
      c) w roku 2026: 103,5%,
      d) w roku 2027: 103,00%,
      e) w latach 2028 – 2032: 102,9%;
   4) przewidywany wzrost produktu krajowego brutto (PKB):
      a) w latach 2024 – 2025: 103,1%,
      b) w latach 2026 – 2028: 102,9%,
      c) w roku 2029: 102,8%,
      d) w latach 2030 – 2031: 102,7%,
      e) w roku 2032: 102,6%;
2. Ograniczenie wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi poprzez:
   1) minimalny wzrost wynagrodzeń,
   2) ograniczenie zatrudnienia.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.01.02

3. Dążenie do wypracowania nadwyżki umożliwiającej dokonywanie spłat zaciągniętego kredytu konsolidacyjnego i kredytu po SP ZOZ z dochodów własnych powiatu – bez konieczności zaciągania nowych kredytów i pożyczek.
4. Ograniczenie wydatków bieżących poprzez m.in.:
   1) zmniejszenie do niezbędnego minimum wydatków remontowych;
   2) stopniowe ograniczenie wydatków na zadania fakultatywne;
   3) odstąpienie od dofinansowania środkami własnymi powiatu zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (zadania te w całości powinny być finansowane z budżetu państwa).

Mimo przyjęcia przedstawionych założeń mających na celu zachowanie realistyczności wieloletniej prognozy finansowej wielkości wykazane w latach 2024 – 2032 mają charakter wyłącznie szacunkowy. Wynika to, m.in. z:

1) nieprzewidywalne zmiany w zakresie dochodów jednostek samorządu terytorialnego (m.in. zwiększenie kwoty wolnej od podatku dochodowym od osób fizycznych, zmiana wysokości stopy podatki dochodowego od osób fizycznych, wprowadzenie ulg w zakresie podatku od osób fizycznych i podatku od osób prawnych, przesunięcie na rok 2024 wprowadzenie części rozwojowej subwencji ogólnej);
2) nakładania na jednostki samorządu terytorialnego nowych zadań bez zapewnienia odpowiednich środków finansowych na ich realizację;
3) naliczania wysokości części oświatowej subwencji ogólnej nie uwzględniającej w pełni wprowadzanych podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli oraz rosnących kosztów utrzymania obiektów szkolnych przy spadającej systematycznie liczbie uczniów;
4) zmniejszania w budżecie państwa wysokości ogólnej kwoty części równoważącej i wyrównawczej subwencji ogólnej dla powiatów, co przekłada się bezpośrednio na zmniejszenie kwot przyznawanych poszczególnym jednostkom;
5) ustalania płacy minimalnej na poziomie wyższym niż wynikającym z obligatoryjnego wzrostu gwarantowanego ustawą;
7) zapowiedzi nowelizacji ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego;
8) zmniejszenie dochodów powiatów poprzez zmianę dochodów budżetów powiatu w dochód budżetu państwa;
9) rzeczywisty wskaźnik wzrostu cen towarów i usług na poziomie wyższym od wskazywanego przez Ministerstwo Finansów w wytycznych z jednoczesnym drastycznym wzrostem stóp procentowych określanych przez Radę Polityki Pieniężnem;
10) wzrostu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne bez przyznania jednostkom samorządu terytorialnego dodatkowych środków;
11) brak wpływu na wysokość opłat pobieranych przez powiaty będące źródłem ich dochodów (np. opłata za wydanie prawa jazdy w wysokości 100,00 zł obowiązuje od 19 stycznia 2013 r. – Rozporządzenie Ministra Transportu, Budownictwa I Gospodarki z dnia 11 stycznia 2013 r, w sprawie wysokości opłat za wydanie dokumentów stwierdzających uprawnienia do kierowania pojazdami – Dz. U. poz. 83; utrzymanie rozporządzaniem Ministra Infrastruktury z dnia 4 sierpnia 2022 r. w sprawie wysokości opłat za wydanie dowodu rejestracyjnego, pozwolenia czasowego i zalegalizowanych tablic (tablicy) rejestracyjnych oraz ich wtórników [Dz. U. poz. 1848] stawek opłat „komunikacyjnych" na poziomie roku 2004);
12) niedoszacowania (m.in. dotacje na funkcjonowanie zespołów do spraw orzekania o niepełnosprawności) i nieprzewidywalność wysokości dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (m.in. dotacje na prace geodezyjne, gospodarowanie nieruchomościami Skarbu Państwa);
13) sytuacji ekonomiczno-gospodarczej państwa, w tym sytuacji wynikającej z wprowadzenia obostrzeń związanych z wystąpieniem stanu epidemii COVID-19 oraz konfliktu zbrojnego na terytorium Ukrainy;
14) decyzji politycznych mający wpływ na finanse jednostek samorządu terytorialnego.

I. Dochody i wydatki w roku 2023

Planowane dochody i wydatki na rok 2023 ostały szczegółowo opisane w uzasadnieniu do projektu budżetu Powiatu Wąbrzeskiego na rok 2023.

II. Omówienie najważniejszych źródeł dochodów w latach 2024 – 2032

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.01.02

1. Udział powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT)(kolumna 1.1.1 WPF)

Podstawę wyliczenia stanowiła wysokość udziału w podatkach dochodowy od osób fizycznych na rok 2023 wg informacji Ministra Finansów (pismo z dnia 13 października 2022 r. znak ST8.4750.24.2022) – 5 630 454,00 zł. Udziały te zostały zwiększone w latach 2024 – 2026 o wskaźnik wzrostu przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej a w latach 2027 – 2032 o wskaźnik przewidywanego wzrostu realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej.

2. Udział powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT)(kolumna 1.1.2 WPF)

Podstawę wyliczenia stanowiła wysokość udziału w podatkach dochodowy od osób fizycznych na rok 2022 wg informacji Ministra Finansów (pismo z dnia 13 października 2022 r. znak ST8.4750.24.2022) – 440 230,00 zł. Udziały te zostały zwiększone w latach 2024 – 2032 o wskaźnik wzrostu produktu krajowego brutto.

3. Subwencja ogólna (kolumna 1.1.3 WPF).

Podstawą obliczenia wysokości subwencji ogólnej (część oświatowa, część równoważąca i część wyrównawcza) jest wysokość subwencji wyliczonej dla naszego powiatu na rok 2023 przez Ministra Finansów w wysokości 23 535 567,00 zł. Została ona w latach 2023 – 2032 zwiększona o wskaźnik CPI z uwzględnieniem wzrostu od roku 2024 o 2 285 000,00 zł z tytułu części rozwojowej subwencji ogólnej. Wysokość części rozwojowej została ustalona jako utracone dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych. Od kwoty udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2021 (6 466 866,00 zł) zwiększonej o wskaźnik wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej w roku 2022 (111,18% - 7 187 000,00 zł) i w roku 2023 (110,15% - 7 915 000,00) odjęty został planowany udział w roku 2023 (5 630 454,00 zł).

4. Dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (kolumna 1.1.4 WPF).

Dochody ujęte w tej pozycji obejmują:

1) dotacje celowe z budżetu państwa;
2) dotacje celowe z budżetów jednostek samorządu terytorialnego;
3) środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej;
4) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych;
5) wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego;
6) środki z Funduszu Pracy na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowych urzędów pracy.

Wysokość dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące została ustalona na poziomie roku 2023 (13 994 723,50 zł) i zwiększona w latach 2024 – 2032 o wskaźnik CPI.

5. Pozostałe dochody bieżące (kolumna 1.1.5 WPF).

Pozostałe dochody bieżące zostały zwiększone w latach 2024 – 2032 o wskaźnik CPI. Podstawą wyliczenia kwot pozostałych dochodów bieżących była kwota dochodów planowanych w budżecie Powiatu na rok 2023 w wysokości 5 885 482,00 zł.

6. Sprzedaż składników majątkowych (kolumna 1.2.1 WPF).

Utworzony w 1999 roku Powiat Wąbrzeski został wyposażony w niewielki majątek obejmujący obiekty szkół, szpitala, domu pomocy społecznej, siedziby powiatu i drogi powiatowe. Majątek ten niezbędny jest do realizowania zadań powiatu. Zaplanowany na rok 2024 dochód ze sprzedaży składników majątkowych w wysokości 3 338 000,00 zł obejmuje planowane wpływy ze sprzedaży zabudowanej nieruchomości poł. w Dębowej Łące (budynek i park po Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym wpisany do rejestru zabytków).

7. Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje (kolumna 1.2.2 WPF).

Planowane dochody majątkowe w latach 2024 – 2028 związane są z realizacją przedsięwzięć:

1) **Wniesienie udziałów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o.**

   Zgodnie z podpisaną umową partnerską z dnia 26 czerwca 2013 r. planowane dochody (dotacje celowe) w latach 2024 – 2028 wyniosą:

   a) w roku 2024: 358 000,00 zł (w tym: dotacja z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno – 265 000,00 zł, dotacja z

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.01.02

budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego – 93 000,00 zł),

b) w roku 2025: 344 000,00 zł (w tym: dotacja z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno – 255 000,00 zł, dotacja z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego – 89 000,00 zł),

c) w roku 2026: 332 000,00 zł (w tym: dotacja z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno – 246 000,00 zł, dotacja z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego – 86 000,00 zł),

d) w roku 2027: 319 000,00 zł (w tym: dotacja z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno – 236 000,00 zł, dotacja z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego – 83 000,00 zł),

w roku 2028: 232 000,00 zł (w tym: dotacja z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno – 172 000,00 zł, dotacja z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego – 60 000,00 zł);

2) **Przebudowa drogi powiatowej Nr 1707C Nowa Wieś Królewska – Trzcianek od km 0+000 do km 4+443** – planowane w roku 2024 dochody w wysokości 2 588 197,47 zł obejmują dotację celową z budżetu Gminy Płużnica.

III. Omówienie kalkulacji wydatków na lata 2024 – 2032

Prognozując wielkości wydatków na lata 2024 – 2032 przyjęto wzrost wydatków bieżących na poziomie ok 3% rocznie. Ograniczenie wzrostu wydatków bieżących ma na celu wypracowanie nadwyżki operacyjnej umożliwiającej zachowanie indywidualnego wskaźnika zadłużenia wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych z jednoczesnym zachowaniem wymogu stawianego przez art. 242 ustawy.

1. Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczanych (kolumna 2.1.1 WPF).

Przy ustalaniu wynagrodzeń wraz z pochodnymi zostały uwzględnione wdrażane od 2011 roku działania oszczędnościowe – ograniczanie wzrostu zatrudnienia i wzrost wynagrodzeń. Na lata 2024 – 2032 zaplanowany został wzrost wynagrodzeń na poziomie wskaźnika wzrostu realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej

Planowane zwiększenia wynagrodzeń nie obejmują:

1) zwiększeń z tytułu wzrostu wynagrodzenia minimalnego z uwagi, iż ze względów politycznych podwyższenie wynagrodzenia minimalnego następuje w kwotach wyższych niż wynika to z ustawy;

2) ewentualnych podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli ponieważ są one ustalane w drodze jednostronnych decyzji Rady Ministrów, bez zapewnienia samorządom adekwatnych środków na realizację tych decyzji;

3) ewentualnych podwyżek wynagrodzeń służb mundurowych i korpusu służby cywilnej finansowanych w całości z dotacji celowych z budżetu państwa.

2. Wydatki bieżące z tytułu poręczeń i gwarancji (kolumny 2.1.2 i 2.1.2.1 WPF).

Aktualnie Powiat Wąbrzeski nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń lub gwarancji. Z uwagi na trudna sytuacje Powiatu nie planuje się udzielenia poręczeń lub gwarancji.

3. Wydatki bieżące na obsługę długu (kolumny 2.1.3, 2.1.3.1 i 2.1.3.2 WPF).

Wykazane kwoty stanowią szacunkowe koszty obsługi (zapłata odsetek) zaciągniętego w roku 2013 w Banku Gospodarstwa Krajowego kredytu konsolidacyjnego, przejętego w roku 2018 kredytu zaciągniętego w roku 2007 w mBanku Hipotecznym SA przez zlikwidowany Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Wąbrzeźnie, zaciągniętego w roku 2022 kredytu długoterminowego w PKO BP SA oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego w roku 2023 w wysokości 2 000 000,00 zł (na okres 8 lat).

Powyższe kredyty i koszty ich obsługi nie podlegają wyłączeniu z art. 243 ust. 3 – 3b ustawy o finansach publicznych.

4. Wydatki majątkowe w latach 2024 – 2032 (kolumny 2.2, 2.2.1 i 2.2.1.1 WPF).

Planowane wydatki majątkowe obejmują:

Rok 2024: 6 022 394,29 zł, w tym:

1) wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o.o. w Wąbrzeźnie: 840 000,00 zł;

2) przebudowa drogi powiatowej Nr 1707C Nowa Wieś Królewska - Trzcianek od km 0+000 do km 4+443: 5 176 394,29 zł;

Rok 2025: 810 000,00 zł, w tym:

1) wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o.o. w Wąbrzeźnie: 810 000,00 zł;

Rok 2026: 1 020 000,00 zł, w tym:

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.01.02

1) wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o.o. w Wąbrzeźnie: 780 000,00 zł;

2) rezerwa na nowe wydatki majątkowe: 240 000,00 zł.

Rok 2027: 1 300 000,00 zł, w tym:

1) wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o.o. w Wąbrzeźnie: 750 000,00 zł;

2) rezerwa na nowe wydatki inwestycyjne: 550 000,00 zł.

Rok 2028: 1 300 000,00 zł, w tym:

3) wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o.o. w Wąbrzeźnie: 550 000,00 zł;

1) rezerwa na nowe wydatki inwestycyjne: 750 000,00 zł.

Rok 2029: 1 400 000,00 zł, w tym:

2) rezerwa na nowe wydatki inwestycyjne: 1 400 000,00 zł.

Rok 2030: 2 500 000,00 zł, w tym:

1) rezerwa na nowe wydatki inwestycyjne: 2 500 000,00 zł.

Rok 2031: 2 600 000,00 zł, w tym:

1) rezerwa na nowe wydatki inwestycyjne: 2 600 000,00 zł.

Rok 2032: 2 900 000,00 zł, w tym:

1) rezerwa na nowe wydatki inwestycyjne: 2 900 000,00 zł.

IV. Wynik budżetu 2024 – 2032 (kolumna 3)

Wynik budżetu stanowi różnicę między dochodami (kolumna 1 WPF) i wydatkami (kolumna 2 WPF).

W latach 2024 – 2032, w związku z ograniczeniem wydatków majątkowych, planuje się zamknięcie budżetów nadwyżką w wysokości przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów.

V. Przychody w latach 2023 – 2032 (kolumny 4 – 4.5.1.WPF)

W roku 2023 planuje się zaciągnąć nowy kredyt długoterminowy w wysokości 2 000 000,00 zł na okres 8 lat.

Rok	Stan na początek okresu	Transza	Odsetki	Rata kapitałowa	Płatność
2023	0,00	2 000 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00
2024	2 000 000,00	0,00	120 000,00	258 068,00	378 068,00
2025	1 741 932,00	0,00	105 000,00	258 064,00	363 064,00
2026	1 483 868,00	0,00	85 000,00	258 064,00	343 068,00
2027	1 225 804,00	0,00	60 000,00	258 064,00	318 064,00
2028	967 740,00	0,00	40 000,00	258 064,00	298 064,00
2029	709 676,00	0,00	30 000,00	258 064,00	288 064,00
2030	451 612,00	0,00	20 000,00	258 064,00	268 064,00
2031	193 458,00	0,00	10 000,00	193 548,00	203 548,00
Razem		2 000 000,00	240 600,00	2 000 000,00	2 480 000,00

W latach 2024 – 2032 nie planuje się zaciągnięcia nowych zobowiązań kredytowych.

VI. Rozchody w latach 2023 – 2028 (kolumny 5 – 5.2WPF).

Planowane rozchody obejmują spłaty aktualnych kredytów (kredyt konsolidacyjny z 2013 w wysokości 9 070 000,00 zł i kredyt przejęty po zlikwidowanym SP ZOZ w wysokości 1 515 181,00 zł) oraz planowanego do zaciągnięcia nowego kredytu w roku 2023 w wysokości 2 000 000,00 zł.

Rok	Kredyt konsolidacyjny BGK (2013)	Kredy w mBank Hipoteczny SA (po SP ZOZ) (2018)	Kredyt w PKO BP SA (2022)	Kredy na deficyt 2023	Razem
2023	0,00	145 452,00	235 301,00	0,00	380 753,00
2024	1 300 000,00	145 452,00	235 292,00	258 068,00	1 938 812,00

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.01.02

2025	1 300 000,00	145 452,00	235 092,00	258 064,00	1 938 808,00
2026	1 300 000,00	145 452,00	235 092,00	258 064,00	1 938 808,00
2027	1 300 000,00	145 452,00	58 823,00	258 064,00	1 796 239,00
2028	1 370 000,00	145 452,00	0,00	258 064,00	1 773 516,00
2029	0,00	145 452,00	0,00	258 064,00	403 516,00
2030	0,00	145 452,00	0,00	258 064,00	403 516,00
2031	0,00	145 452,00	0,00	193 548,00	339 000,00
2032	0,00	60 661,00	0,00	0,00	60 661,00
	9 070 000,00	**1 515 181,00**	**1 000 000,00**	**2 000 000,00**	**13 585 181,00**

VII. Kwota długu w latach 2024 – 2032 (kolumna 6 WPF).

Planowana kwota długu obejmuje wyłącznie zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych.

Stan na koniec roku	Kredyt konsolidacyjny BGK (2013)	Kredy w mBank Hipoteczny SA (po SP ZOZ) (2018)	Kredy w PKO BP SA (2022)	Kredy na deficyt 2023	Razem
2022	6 570 000,00	1 369 729,00	1 000 000,00	0,00	8 939 729,00
2023	6 570 000,00	1 224 277,00	764 699,00	2 000 000,00	10 558 976,00
2024	5 270 000,00	1 078 825,00	529 407,00	1 741 932,00	8 620 164,00
2025	3 970 000,00	933 373,00	294 115,00	1 483 868,00	6 681 356,00
2026	2 670 000,00	787 921,00	58 823,00	1 225 804,00	4 742 548,00
2027	1 370 000,00	642 469,00	0,00	967 740,00	2 980 209,00
2028	0,00	497 017,00	0,00	709 676,00	1 206 693,00
2029	0,00	351 565,00	0,00	451 512,00	803 077,00
2030	0,00	206 113,00	0,00	193 548,00	399 661,00
2031	0,00	60 661,00	0,00	0,00	60 661,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

VIII. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy w latach 2024 – 2032 (kolumna 7.1 i 7.2 WPF).

Zgodnie z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 *(nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w pkt 8)*, 7 *(spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych lub środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych)* i 8 *(niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków)*. W latach 2022 – 2025, stosownie do art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1927 i 2427), jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której mowa w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, pod warunkiem że w latach 2022 – 2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach. Ponadto do ustalenia na lata 2023 – 2025 relacji, o której mowa w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z art. 6 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1964), dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogą być powiększone także o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 *(wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w pkt 5 i 8, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych)*.

W latach 2023 – 2032 zachowane została relacja z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.01.02

IX. Wskaźnik spłaty zobowiązań w latach 2023 – 2032 z art. 243 (kolumny 8.1 – 8.4.1 WPF)

Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym:

1) spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90, w tym odsetkami od kredytów i pożyczek,
1) wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań wynikających z papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90, w tym odsetkami i dyskontem od tych papierów,
2) spłat rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1, z wyłączeniem rat zobowiązań określonych w art. 91 ust. 3 pkt 1, wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1,
3) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji

– do planowanych dochodów bieżących budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu, obliczoną według wzoru:

$$\frac{(R+O)}{Db} \leq \frac{1}{7} \times \sum_{i=1}^{7} \frac{(Dbei - Wbei)}{Dbi}$$

w którym poszczególne symbole oznaczają:

R - planowaną na rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, oraz wykupów papierów wartościowych, z wyłączeniem kwot spłat kredytów i pożyczek oraz wykupów papierów wartościowych odpowiednio zaciągniętych lub emitowanych na cel, o którym mowa w art. 89 ust. 1 pkt 1, i zobowiązań określonych w art. 91 ust. 3 pkt 1,

O - planowane na rok budżetowy wydatki bieżące na obsługę długu, w tym odsetki od zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, odsetki i dyskonto od papierów wartościowych oraz spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,

Db - planowane na rok, na który ustalana jest relacja, dochody bieżące budżetu pomniejszone o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,

Dbei - dochody bieżące w roku poprzedzającym o i-lat rok, na który ustalana jest relacja, pomniejszone o dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2,

Dbi - dochody bieżące w roku poprzedzającym o i-lat rok, na który ustalana jest relacja, pomniejszone o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,

Wbei - wydatki bieżące w roku poprzedzającym o i-lat rok, na który ustalana jest relacja, pomniejszone o wydatki bieżące z tytułu spłaty rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, wydatki bieżące na obsługę długu oraz wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2.

Powyższy wzór w pełni będzie stosowany od roku 2026. W okresie przejściowym (lata 2020 – 2025), zgodnie z art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. (w brzmieniu nadanym art. 7 pkt 1 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw) ustalana na lata 2022 – 2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą (tj. z 14 grudnia 2018 r.), do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. i informuje o wyborze właściwą regionalną izbę obrachunkową oraz organ stanowiący tej jednostki.

Uchwałą Nr 124/224/2021 z dnia 15 listopada 2021 r. Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie, do określania w latach 2022 – 2025 relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych wybrał średnią siedmioletnią.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.01.02

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

4) na lata 2020 – 2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
1) na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Ponadto, zgodnie z art. 79 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 19 listopada 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021 (Dz. U. poz. 2400 oraz z 2021 r. poz. 1104 i 1901):

2) ograniczenia określonego w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w zakresie spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego nie stosuje się do wykupów papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych w roku 2021 do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki, będącego skutkiem wystąpienia COVID-19;
3) ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego na rok 2022 i lata kolejne, wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w roku 2021 w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Art. 110 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. poz. 583, 682, 683, 684, 830, 930, 1002, 1087, 1167, 1383, 1561, 1692, 1733 i 2185) wskazuje, że ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego na rok 2023 i lata kolejne, wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w części, w jakiej nie są one finansowane środkami publicznymi otrzymanymi przez jednostkę na ten cel.

Art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1964) wprowadza pełna złagodzenie wskaźnika z art. 243 ust. 1. Relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 243 ust. 1, może być niezachowana w latach 2023 – 2025 w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4 – 8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego.

Rok	**Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej**	Spełnienie relacji z art. 243

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.01.02

Rok	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej				Spełnienie relacji z art. 243	
	poz. 8.1 Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	**poz. 8.2** Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	**poz. 8.3** Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	**poz. 8.3.1** Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	poz. 8.3 - poz. 8.1	poz. 8.3.1 - poz. 8.1
2023	3,47%	-3,25%	14,23%	15,98%	7,15%	8,85%
2024	6,32%	5,65%	12,06%	13,81%	5,74%	7,49%
2025	5,91%	7,05%	12,71%	14,46%	6,80%	8,55%
2026	5,36%	6,98%	7,59%	9,39%	2,23%	4,03%
2027	4,55%	6,81%	6,47%	8,27%	1,92%	3,72%
2028	4,25%	6,65%	5,16%	6,95%	0,91%	2,70%
2029	1,11%	4,20%	4,87%	6,67%	3,76%	5,56%
2030	1,01%	6,34%	4,87%	4,87%	3,86%	3,86%
2031	0,81%	6,22%	6,24%	6,24%	5,43%	5,43%
2032	0,16%	6,05%	6,32%	6,32%	6,16%	6,16%

X. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumny 9.1 – 9.4.1.1 WPF).

W związku z zakończeniem realizacji projektów z perspektywy 2014 – 2020 i brakiem akceptacji zadań do realizacji z perspektywy na lata 2021 – 2027 nie są zaplanowane żadne projekty realizowane z udziałem środków europejskich.

XII. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumny 10.1 – 10.9 WPF)

1) Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy (kolumna 10.1 WPF), w tym bieżące (kolumna 10.1.1 WPF) i majątkowe (kolumna 10.1.2 WPF)

Kwoty wykazane w tych kolumnach są kwotami zbiorczymi z wykazu przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej.

W wykazie tym przedsięwzięcia zostały podzielone na bieżące i majątkowe w trzech kategoriach:

Pkt 1.1: Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych.

Pkt 1.2: Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

Pkt 1.3: Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):

Pkt 1.1: Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Pkt. 1.1.1: Wydatki bieżące

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.01.02

Poz. 1.1.1.1: Przez naukę do sukcesu IV – projekt realizowany jest w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020, Oś Priorytetowa 10. Innowacyjna Edukacja, Działanie 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe, Poddziałanie 10.2.2 Kształcenie ogólne – umowa Nr UM_WR.433.1.219.2021 o dofinansowanie Projektu zawarta w dniu 14 maja 2021 r. z Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego

Łączna wartość projektu wynosi 421 866,25 zł (w tym wkład niepieniężny – 21 170,00 zł).

Okres realizacji projektu: 01.01.2022 – 30.09.2023

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Łączne nakłady finansowe wyniosą 400 696,25 zł, z tego rok 2023: 110 267,50 zł (w tym środki unijne – 98 681,62 zł, środki z budżetu państwa – 11 585,88 zł).

Celem projektu jest poprawa jakości kształcenia oraz rozwój kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych niezbędnych na rynku pracy 151 uczniów oraz kształcenie nauczycieli Liceum Ogólnokształcącego im. Zygmunta Działowskiego w Wąbrzeźnie. Uczniowie otrzymają kompleksowe wsparcie w postaci dodatkowych zajęć z przedmiotów matematyczno-przyrodniczych, języka angielskiego, języka niemieckiego, narzędzi TIK, oraz zajęć w zakresie kształtowania i rozwijania postaw i umiejętności niezbędnych na rynku pracy w zakresie kreatywności, innowacyjności i pracy zespołowej. Szkoła przeprowadzi również zajęcia z wykorzystaniem metody eksperymentu w nauczaniu biologii, chemii, geografii i fizyki. Kompleksowe wsparcie otrzymają również uczniowie ze specjalnymi potrzebami rozwojowymi i edukacyjnymi w postaci zajęć specjalistycznych i dydaktyczno-wyrównawczych. Zaplanowano realizację staży zawodowych dla 60 uczniów u pracodawców i przedsiębiorców oraz doradztwa zawodowego związanego z wyborem dalszych kierunków kształcenia i uwzględniającego potrzeby rynku pracy. W ramach projektu 15 nauczycieli skorzysta ze wsparcia w zakresie: szkolenia z wykorzystania metod eksperymentu w nauczaniu przedmiotów przyrodniczych oraz szkolenia w zakresie pracy z uczniem ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi i kształcenia specjalnego. Szkoła zostanie doposażona w nowoczesne pomoce dydaktyczne i narzędzia TIK oraz materiały i sprzęt do realizacji procesu indywidualizacji pracy z uczniem ze specjalnymi potrzebami rozwojowymi i edukacyjnymi.

Poz. 1.1.1.2: Rodzina w Centrum 3 – projekt realizowany jest w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020, Oś Priorytetowa 9. Solidarne społeczeństwo, Działanie 9.3 Rozwój usług zdrowotnych i społecznych, Poddziałanie 9.3.2 Rozwój usług społecznych.

Łączna wartość projektu wynosi 1 437 762,00 zł.

Okres realizacji projektu: 01.01.2021 – 31.12.2023.

Jednostka realizująca zadanie: Powiatowe Centrum pomocy Rodzinie w Wąbrzeźnie

Łączne nakłady finansowe wyniosą 1 437 762,00 zł, z tego w roku 2023: 390 869,00 zł (w tym środki unijne – 307 596,11 zł, środki z budżetu państwa – 18 093,89 zł, środki własne powiatu – 65 179,00 zł).

Celem projektu jest kontynuowanie działań Centrum Wspierania Rodziny oraz zwiększenie dostępu do usług wsparcia rodziny i pieczy zastępczej poprzez zbudowanie jednego zintegrowanego systemu pomocy dla rodziny w województwie kujawsko-pomorskim. Prowadzone działania mają się przyczynić do rozwoju i poprawy dostępu do usług wsparcia rodziny i pieczy zastępczej.

Poz. 1.1.1.3: Zapewnienie dostępności cyfrowej poprzez utworzenie nowej strony internetowej Powiatu Wąbrzeskiego, spełniającej wymagania określone w ustawie o dostępności cyfrowej stron internetowych i aplikacji mobilnych podmiotów publicznych – projekt realizowany jest w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014 – 2020, Oś Priorytetowa II Efektywne polityki publiczne dla rynku pracy, gospodarki i edukacji, Działanie 2.18 Wysokiej jakości usługi administracyjne.

Łączna wartość projektu wynosi 21 410,00 zł.

Okres realizacji projektu: 30.05.2022 – 30.06.2022

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Łączne nakłady finansowe wyniosą 21 410,00 zł, z tego w roku 2023: 2 141,00 zł (w tym środki unijne – 1 804,43 zł, środki z budżetu państwa – 336,57 zł).

Celem przedsięwzięcia grantowego jest utworzenie nowej strony internetowej Powiatu Wąbrzeskiego, która zapewni dostępność cyfrową osobom ze szczególnymi potrzebami poprzez spełnienie wymagań określonych w ustawie o

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.01.02

dostępności cyfrowej stron internetowych i aplikacji mobilnych podmiotów publicznych. Spełnienie wymagań z zakresu dostępności cyfrowej sprawi, że z serwisu internetowego www.wabrzezno.pl będą mogły swobodnie korzystać osoby z różnymi niepełnosprawnościami np. wzroku, słuchu, ruchu, ale też z niepełnosprawnością intelektualną czy zaburzeniami poznawczymi. Nowy serwis internetowy zostanie przygotowany w taki sposób, aby były on dostępny dla jak największej grupy użytkowników. W gronie osób zaliczających się do odbiorców strony internetowej Powiatu są zarówno osoby niepełnosprawne, jak i osoby starsze, które często są słabo zaznajomione z nowoczesnymi technologiami co powoduje ich wykluczenie cyfrowe. Dostosowanie strony do wymogów z ww. ustawy spowoduje, że korzystanie ze strony będzie znacznie ułatwione dla osób wymagających wsparcia w jej obsłudze. W efekcie mając świadomość potrzeb, oczekiwań i możliwości użytkowników serwisów internetowych ze szczególnymi potrzebami tworzona nowa strona internetowa Powiatu Wąbrzeskiego będzie cyfrowo dostępna dla tych osób oraz spełni wszystkie aktualne wymagania prawne dotyczące dostępności cyfrowej.

Pkt. 1.1.2: Wydatki majątkowe

Powiat Wąbrzeskie nie realizuje od roku 2023 żadnego projektu współfinansowanego środkami unjnymi obejmującego wydatki majątkowe.

Pkt 1.2: Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

Powiat Wąbrzeskie nie zawarł żadnej umowy partnerstwa publiczno-prywatnego

Pkt 1.3: Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):

Pkt. 1.3.1: Wydatki bieżące

Poz. 1.3.1.1: **Dopłaty do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie** – przedsięwzięcie realizowane jest przy współudziale Gminy Miasto Wąbrzeźno (8 000,00 zł rocznie).

Łączna wartość przedsięwzięcia wynosi 416 000,00 zł.

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Okres realizacji: 2013 – 2028.

Planowane nakłady w latach 2023 – 2028 wynoszą 28 000,00 zł rocznie.

Poz. 1.3.1.2: **Kompleksowe wsparcie dla rodzin „Za życiem"** – przedsięwzięcie realizowane jest na podstawie porozumienia z Ministrem Edukacji i Nauki.

Łączna wartość przedsięwzięcia wynosi 150 480,00 zł.

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Okres realizacji: 2022 – 2026.

Planowane nakłady w latach 2024 – 2026 wynoszą: 26 540,00 zł w roku 2023 i po 29 400,00 zł rocznie w latach 2024 – 2026.

Celem programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem" (M.P. z 2022 r. poz. 64) jest:

1) zapewnienia przez szkołę lub placówkę możliwości kontynuowania nauki przez uczennicę w ciąży (zadanie 1.5: Pomoc uczennicom w ciąży);

2) zapewnienie realizacji zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego na obszarze powiatu, określonych w art. 90v ust. 4 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty oraz w rozporządzeniu Ministra Edukacji Narodowej z dnia 5 września 2017 r. w sprawie szczegółowych zadań wiodących ośrodków koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczych (Dz. U. poz. 1712) (zadanie 2.4: Wieloaspektowa i kompleksowa pomoc niepełnosprawnemu dziecku w okresie od 0. roku życia do rozpoczęcia nauki w szkole oraz jego rodzinie).

Realizacja programu obejmuje:

2) utworzenie i utrzymanie dwóch miejsca dla uczennic w ciąży;

1. organizowanie wczesnego wspomagania dziecka (ilość godzin: 260 rocznie);

1) organizowanie spotkań i konsultacji dla rodziców dziecka, prawnych opiekunów dziecka, faktycznych opiekunów dziecka;

2) zakup pomocy dydaktycznych i testów, szkolenia, obsługę administracyjno-techniczną.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.01.02

Pkt. 1.3.2: Wydatki majątkowe

Poz. 1.3.2.1: Budowa przyszkolnych boisk wielofunkcyjnych infrastruktura dodatkową w dwóch jednostkach oświatowych Powiatu Wąbrzeskiego – przedsięwzięcie realizowane jest z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (2 057 591,94 zł, co stanowi 47,93% robót budowalnych)

Realizacja przedsięwzięcia: 2018 – 2023.

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Ogólna szacunkowa wartość zadania: 4 343 610,00 zł.

W roku 2023 planowane nakłady wynoszą 4 129 477,00

W ramach zadania zostaną wykonane dwa boiska wielofunkcyjne dla Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie i Zespołu Szkół w Wąbrzeźnie. Zakres planowanych prac obejmuje:
1) montaż siłowni zewnętrznej (ZS);
2) montaż siłowni klatkowej (ZSO);
3) wykonanie kortu do tenisa ziemnego (ZS);
4) wykonanie bieżni lekkoatletycznej (ZSO, ZS);
5) wykonanie boiska wielofunkcyjnego (ZSO, ZS);
6) wykonanie stanowiska do skoku w dal (ZSO, ZS);
7) zagospodarowanie terenu (ZSO, ZS);
8) roboty demontażowe (ZSO, ZS);
9) wykonanie zewnętrznej instalacji elektrycznej (ZSO, ZS);
10) niwelację niecki boiska (ZSO);
11) niwelację boisk (ZSO, ZS);
12) wykonanie chodników (ZSO, ZS);
13) wykonie placu parkingowego i podjazdów (ZS).

Poz. 1.3.2.2: Przebudowa drogi powiatowej Nr 1707C Nowa Wieś Królewska - Trzcianek od km 0+000 do km 4 +443 – realizacja przedsięwzięcia planowana jest w latach 2023/2024 z dofinansowaniem w wysokości 50% w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz w wysokości 25% z budżetu Gminy Płużnica.

Realizacja przedsięwzięcia: 2020 – 2024.

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Ogólna szacunkowa wartość zadania: 10 437 433,29 zł.

Realizacja zadania uzależniona jest od otrzymania dofinasowania ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (5 176 394,00 zł).

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Planowane nakłady wynoszą:
3) w roku 2023: 5 180 394,00 zł (wydatek pokryty środkami RFRD w wysokości 5 176 394,00 zł i środkami własnymi w wysokości 4 000,00 zł);
4) w roku 2024: 5 176 394,29,00 zł (wydatek pokryty środkami z dotacji celowej z budżetu Gminy Płużnica w wysokości 2 588 197,14 zł i środkami własnymi w wysokości 2 588 197,15 zł).

Przebudowa drogi powiatowej Nr 1707C Nowa Wieś Królewska - Trzcianek od km 0+000 do km 4+443 obejmuje swym zakresem:
1) przebudowę nawierzchni drogi na odcinku 4,443 km,
2) przebudowę przepustów pod drogą – 1 szt.,
3) przebudowę i budowę zjazdów do posesji – 37 szt.,
4) przebudowę skrzyżowań z innymi drogami – 2 szt.
5) budowę peronów autobusowych – 6 szt.

Poz. 1.3.2.3: Przebudowa drogi powiatowej Nr 1713C Książki - Kruszyny od km 1+484 do km 2+300 – przedsięwzięcie realizowane jest z dofinansowaniem w wysokości 50% (do kwoty wnioskowanej) z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (380 852,00 zł) oraz w wysokości ok. 25% z budżetu Gminy Książki.

Realizacja przedsięwzięcia: 2020 – 2023.

Ogólna wartość zadania: 1 111 241,22 zł.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.01.02

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie i Zarząd Dróg Powiatowych w Wąbrzeźnie

Planowana nakłady wynoszą w roku 2023: 681 056,22 zł (wydatek pokryty środkami dotacji celowej z budżetu Gminy Książki w wysokości 284 089,00 zł i środkami własnymi w wysokości 396 967,22 zł).

Przebudowa drogi powiatowej nr 1713C Książki - Kruszyny obejmuje swym zakresem:
1) wykonanie profilu istniejącej nawierzchni z MMA - AC 16W na długości 816 m;
2) wykonanie warstwy ścieralnej grubości 4 cm z MMA AC 11S na długości 816 m;
3) przebudowę istniejących oraz budowę nowych zjazdów o nawierzchni asfaltowej - 5 szt.;
4) budowę 3 peronów autobusowych na przystankach autobusowych o nawierzchni z kostki brukowej grubości 6 cm koloru szarego;
5) przebudowę 4 skrzyżowań;
6) przebudowę przepustu drogowego;
7) odtworzenie i oczyszczenie istniejących rowów;
8) umocnienie poboczy tłuczniem na łącznej długości 1 319 m;
9) wykonanie oznakowania poziomego cienkowarstwowego;
10) wykonanie oznakowania pionowego;
11) montaż barier stalowych drogowych o łącznej długości 96 m.

Poz. 1.3.2.4: Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1729C Wielkie Pułkowo - Łobdowo od km 1+695 do km 4+440 – przedsięwzięcie realizowane jest z dofinansowaniem w wysokości 50% (wartość kosztorysowa) z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (2 084 742,00 zł) oraz w wysokości 25% z budżetu Gminy Dębowa Łąka

Realizacja przedsięwzięcia: 2020 – 2023.

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Ogólna wartość zadania: 4 266 950,94 zł.

Planowana nakłady w roku 2023: 2 194 231,94 zł (wydatek pokryty środkami dotacji celowej z budżetu Gminy Dębowa Łąka w wysokości 1 071 178,47 zł i środkami własnymi w wysokości 1 123 053,47 zł).

Zadanie rozbudowa drogi powiatowej nr 1729C Wielkie Pułkowo - Łobdowo od km 1+695 do km 4+440 obejmuje swym zakresem:
1) rozbudowę drogi wraz z wykonaniem poszerzenia;
2) przebudowę istniejących oraz budowę nowych zjazdów o nawierzchni asfaltowej - 39 szt.;
3) wykonanie przepustów pod zjazdami - 206,0 m;
4) wymiana istniejących przepustów drogowych - 19,0 m;
5) wykonanie poboczy z kruszywa łamanego o szerokości 0,75 m - 4042,5 m^2;
6) odtworzenie i oczyszczenie istniejących rowów;
7) humusowanie i porządkowanie terenu;
8) ułożenie ścieków trójkątnych przy krawędzi jezdni - 223 m;
9) wykonanie oznakowania pionowego;
10) montaż barier energochłonnych u-14a - 96,0 m;
11) wykonanie nasadzeń kompensacyjnych - 41 szt.

Poz. 1.3.2.5 Wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie – przedsięwzięcie realizowane jest przy współfinansowaniu środkami pochodzącymi z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno i budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego.

Planowana realizacja przedsięwzięcia: 2013 - 2028

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Ogólna wartość zadania: 11 895 000,00 zł.

Wysokość planowanych wydatków w latach 2022 – 2028 wynosi:
1) w roku 2023: 865 000,00 zł (wydatek zostanie pokryty środkami z dotacji celowej z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno w wysokości 272 000,00 zł, środkami z dotacji celowej z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego w wysokości 95 000,00 zł oraz dochodami własnymi w wysokości 499 000,00 zł);
2) w roku 2024: 840 000,00 zł (wydatek zostanie pokryty środkami z dotacji celowej z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno w wysokości 265 000,00 zł, środkami z dotacji celowej z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego w wysokości 93 000,00 zł oraz dochodami własnymi w wysokości 482 000,00 zł);
1) w roku 2025: 810 000,00 zł (wydatek zostanie pokryty środkami z dotacji celowej z budżetu Gminy Miasto

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.01.02

Wąbrzeźno w wysokości 255 000,00 zł, środkami z dotacji celowej z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego w wysokości 89 000,00 zł oraz dochodami własnymi w wysokości 466 000,00 zł);

2) w roku 2026: 780 000,00 zł (wydatek zostanie pokryty środkami z dotacji celowej z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno w wysokości 246 000,00 zł, środkami z dotacji celowej z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego w wysokości 86 000,00 zł oraz dochodami własnymi w wysokości 448 000,00 zł);
3) w roku 2027: 750 000,00 zł (wydatek zostanie pokryty środkami z dotacji celowej z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno w wysokości 236 000,00 zł, środkami z dotacji celowej z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego w wysokości 83 000,00 zł oraz dochodami własnymi w wysokości 431 000,00 zł);
4) w roku 2028: 550 000,00 zł (wydatek zostanie pokryty środkami z dotacji celowej z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno w wysokości 172 000,00 zł, środkami z dotacji celowej z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego w wysokości 60 000,00 zł oraz dochodami własnymi w wysokości 318 000,00 zł).

XII. Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań (kolumna 10.11 WPF).

Rok 2020: 106 653,73 zł - wyłączenie z art. 15zob ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych.

Rok 2021: 26 172,75 zł - wyłączenie z art. 79 ust. 2 ustawy z dnia 19 listopada 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021.

Rok 2022: 257 790,00 zł (plan 3 kw.)/45 000,00 zł (przew. wykonanie) - wyłączenie z art. 110 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

XIII. Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych.

W latach 2024 – 2032 nie są planowane emisje obligacji przychodowych.

XIV. Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242 – 244 w przypadku określonym w art. 240a ust. 4, art. 240a ust. 8 lub art. 240b ustawy.

W latach 2024 – 2032 zachowane są relacje określone w art. 242 – 244 ustawy.

XV. Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych (kolumna 10.6 WPF)

Wykazane kwoty obejmują spłaty kredytów zaciągniętych przed rokiem 2023.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.01.02